

Tulcán, 31 de marzo del 2017

Señores Accionistas
Compañías de Transporte TRANSCAPICARG S.A.
Ciudad

De mis consideraciones:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2017

(Expresado en US. Dólares)

ANTECEDENTES.

LA COMPAÑÍA TRANSCAPICARG S.A. con número de RUC: 0491514086001; su dirección tributaria se encuentra en Ecuador en la Provincia del Carchi, Cantón Tulcán, en la dirección: en la Av. Coral y Paraguay, desarrollando la actividad Transporte de Carga Pesada Nacional e Internacional:

Los Estados Financieros cortados al 31 de diciembre de 2017, expresados en dólares americanos y tienen la siguiente información

NOTA 1

ACTIVO CORRIENTE

Efectivo y/o Equivalente al Efectivo	417,98	
Cuentas por Cobrar	3.491,54	
Anticipo Imp. Renta Retenciones	577,16	
Anticipo Imp. Renta 1ra y 2da Cuota	67,94	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		4.554,62

El activo corriente es de 4.554,62 USD y está compuesto por:

- Los valores en efectivo y sus equivalentes
- Cuentas por cobrar valor que corresponde a los saldos de cuentas por cobrar clientes.

- El anticipo de Imp. a la renta por retenciones y 1ra. 2da. cuota.

NOTA 2

ACTIVO NO CORRIENTES

ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
Vehículo (Furgon)	9.000,00	
Contenedor	2.800,00	
Equipo de Computación	1.367,89	
(-) Dep. Acumulada Equipo de computación	-455,96	
Muebles de Oficina	337,71	
(-) Dep. Acumulada Muebles de Oficina	-33,77	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		13.015,87

Los activos no corrientes presentan un valor de 13.015,87 USD; pertenecen a los activos en propiedad planta y equipo que dispone la empresa registrando la depreciación al 31 de diciembre del 2017.

La sumatoria de los activos corrientes y no corrientes de la empresa TRANSCAPICARG suman USD 17.570,49 dólares.

NOTA 3

PASIVOS CORRIENTES

PASIVO CORRIENTE		
Cuentas por Pagar Proveedores	2.177,93	
15% Participación Trabajadores por Pagar	818,31	
Impuesto a la Renta por Pagar presente ejercicio	1.020,16	
Provisión Décimo Tercer Sueldo	72,92	
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	278,29	
Provisión Vacaciones	312,82	
Provisión Fondos de Reserva	374,85	
IESS por Pagar	189,00	
SRI por pagar Retenciones IMP. Renta 103	35,42	
SRI por pagar IVA Retenido 104	13,02	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		5.292,71

Los pasivos corrientes más importantes están constituidos por Cuentas por Pagar Proveedores y 15 % Participación de utilidades por Pagar y el impuesto a la renta 2017 entre otras cuentas como se detalla en el cuadro anterior.

Con lo antes expuesto se determina que el total de Pasivos de la empresa TRANSCAPICARG suman USD 5.292,71

NOTA 4

PATRIMONIO

PATRIMONIO		
Capital suscrito y/o asignado	3.000,00	
Utilidades Acumuladas de ejercicios anteriores	5.660,85	
Utilidad del Ejercicio 2017	3.616,92	
TOTAL PATRIMONIO		12.277,77

El patrimonio de la empresa está constituido por el capital suscrito, el valor de las utilidades acumuladas de años anteriores, y la utilidad del ejercicio 2017; con un valor de 12.044,77 dólares.

Al realizar la sumatoria del total del pasivo más el total del patrimonio nos da como resultado 17.570,49 dólares con este valor queda cuadrado el balance general al 31 de diciembre del 2017.

$$\text{Activo} = \text{Pasivo} + \text{Patrimonio}$$

$$17.570,49 = 5.292,71 + 12.277,77$$

$$17.570,49 = 17.570,49$$

NOTA 5

INGRESOS

INGRESOS OPERACIONALES		
Ventas Tarifa 0% Actividad de Transporte	66.789,16	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		66.789,16

Fueron registrados de acuerdo facturación que se realizó en el periodo 2017.

NOTA 6**GASTOS**

Sueldos y Salarios Empleados	7.507,60	
Honorarios Profesionales	1.329,00	
Gastos de Notarios	1.077,30	
Gasto Publicidad y Comunicación	72,00	
Gasto Transporte de carga	42.959,00	
Transferencia de bienes muebles y otros	4.372,62	
Servicios Bancarios	307,40	
Otros Gastos operativos	211,79	
Décimo Tercer Sueldo	656,88	
Décimo Cuarto Sueldo	750,64	
Vacaciones	312,82	
Fondos de Reserva	374,85	
Aporte Patronal IESS	912,14	
Depreciación Activos Fijos	489,73	
GASTOS DE OPERACIÓN		61.333,77

Se registraron de acuerdo a los documentos presentados para respaldar el gasto deducible, con su comprobante de egreso, según detalle Gastos clasificados por grupos del personal, administrativos, para el giro del negocio con lo que suman \$ **61.333,77**.

Al realizar la diferencia de los ingresos y gastos operacionales en el periodo 2017 se determinó una utilidad como se detalla en el siguiente cuadro.

UTILIDAD DEL EJERCICIO	5.455,39
15% Participación trabajadores	<u>818,31</u>
UTILIDAD NETA	4.637,08
22% Impuesto a la Renta	<u>1.020,16</u>
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO	3.616,92



Ing. Alba Giovanna Lopez Fuentes
CONTADOR PUBLICO AUTORIZADO
REG. NACIONAL

CPA. ING ALBA GIOVANNA LOPEZ FUENTES
REG.36357
CONTADOR